

Số 01/2013 CPXMSS-BKS

Sài Sơn ngày 15 tháng 6 năm 2013

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG SÀI SƠN
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2013**

Kính gửi : Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Xi măng Sài Sơn

Căn cứ luật doanh nghiệp số 60/2005/QH được Quốc hội Nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 29/11/2005;

Căn cứ vào Điều lệ của Công ty Cổ phần Xi măng Sài Sơn đã được Đại hội cổ đông thông qua;

Căn cứ vào quy chế làm việc của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Xi măng Sài Sơn;

Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Xi măng Sài Sơn xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 về các hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2012 như sau:

I- HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Ban kiểm soát Công ty thực hiện nhiệm vụ thay mặt cho các cổ đông để kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động sản xuất kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty.
- Kiểm tra, giám sát hoạt động của HĐQT và Ban Giám đốc về tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên đề ra.
- Xem xét tính hợp lý các văn bản quản lý nội bộ do Công ty ban hành.
- Kiểm tra việc thực hiện các văn bản, quy định của Nhà nước, các chỉ thị, nghị quyết của HĐQT Công ty ban hành.
- Thẩm định báo cáo tài chính và tình hình thực hiện kế hoạch SXKD từng quý.
- Theo dõi, giám sát việc ký kết, thực hiện và hiệu quả các hợp đồng kinh tế do Công ty thực hiện.
- Phối hợp với các cơ quan chức năng, các cổ đông và các phòng, ban của Công ty trong việc tổ chức thực hiện kiểm tra các vấn đề được nêu trong đơn thư khiếu nại, tố cáo.
- Tổ chức thẩm định báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành Công ty năm 2012. Xem xét báo cáo kiểm toán đã được Công ty kiểm toán độc lập phát hành.
- Giám sát trình tự, các thủ tục tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên, đảm bảo tuân thủ theo đúng quy định của pháp luật và điều lệ Công ty.

II- KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

1- Hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2012;

Năm 2012, do chính sách kiểm chế lạm phát của nhà nước, chính sách thắt chặt tín dụng của ngân hàng đã ảnh hưởng trực tiếp đến vấn đề vay vốn phục vụ sản xuất kinh doanh của Công ty trong khi điều kiện và khả năng tự chủ của Công ty còn hạn chế do phải trả các khoản vay đến hạn nợ ngân hàng và các nhà cung cấp vật tư phục vụ sản xuất vv.. Sản phẩm tiêu thụ chậm, cạnh tranh thị trường trong khu vực khó khăn.

Giá nguyên vật liệu liên tục tăng, tỷ giá ngoại tệ tăng đã ảnh hưởng trực tiếp đến giá thành sản phẩm, trong khi giá bán sản phẩm không tăng tương ứng. Vốn vay cho hoạt động sản xuất kinh doanh gặp nhiều khó khăn, lãi xuất ngân hàng còn cao.

Tóm lại: Năm 2012 Công ty gặp rất nhiều khó khăn xong Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc đã lãnh đạo thực hiện được một số chỉ tiêu cơ bản sau :

Stt	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch	Thực hiện	Mức độ hoàn thành KH(%)
1	S/x XM và tiêu thụ	Tấn	310.010	234.043	75,5%
2	S/x và tiêu thụ LK	Tấn	335.000	218.009	65%
2	Doanh thu (chưa thuế)	Tỷ đồng	492,468	251,336	51%
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	21,669	(11,852)	-
4	Thu nhập bình quân	Triệu đồng	5,7	5,6	98%
5	Tỷ lệ chia cổ tức	%/năm	20%	-	-

Tuy không hoàn thành các chỉ tiêu Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra, nhưng Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu giao nộp ngân sách không để tồn đọng nợ thuế, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ đối với Nhà nước và người lao động, đảm bảo đủ việc làm cho người lao động có thu nhập ổn định.

Hệ thống nội quy, quy chế của Công ty liên quan trực tiếp đến quyền lợi và nghĩa vụ của người lao động được thực hiện nghiêm minh.

Các biện pháp lao động, cải thiện điều kiện làm việc đời sống vật chất và tinh thần, đào tạo và đào tạo lại nghề, nâng cao trình độ của người lao động được thực hiện tốt và đã làm tốt công tác xã hội từ thiện với cộng đồng, tình hình an ninh chính trị trong nội bộ Công ty được giữ vững.

Bên cạnh những kết quả đã đạt được còn một số tồn tại cần sớm được khắc phục để hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty ngày một tốt hơn:

- Mô hình tổ chức đã được kiện toàn nhưng chất lượng lao động chưa cao, chưa thu hút được những lao động có tay nghề giỏi, quản lý tốt về làm việc tại Công ty, sự phối hợp giữa các phòng ban, bộ phận trong Công ty có lúc chưa tốt dẫn đến thời gian hoàn thành công việc còn kéo dài.
- Công tác điều hành của một số lãnh đạo các phòng ban, phân xưởng có lúc chưa thực sự quyết liệt, triển khai công việc còn chậm không đảm bảo tiến độ như công tác chủ động tìm hiểu nguyên nhân, phân tích rút kinh nghiệm để nâng cao năng suất thiết bị, công tác cung cấp một số thiết bị phục vụ sản xuất và sử lý sự cố thiết bị cho Nhà máy Xi măng Nam Sơn đã ảnh hưởng không nhỏ đến hiệu quả chung toàn Công ty.

- Công tác bán hàng, thu hồi nợ cũ đã có cố gắng nhưng hiệu quả chưa cao, sản phẩm tiêu thụ chậm, thị trường chưa được mở rộng và phát huy có hiệu quả.

2- Công tác đầu tư :

- Đối với dự án công đoạn nghiền 500.000 tấn xi măng /năm mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua với mục tiêu: “Phối hợp HĐQT Công ty Cổ phần Xi măng và Xây dựng Sài Sơn II để huy động vốn góp của các cổ đông thúc đẩy nhanh tiến độ của dự án, phần đầu quý II năm 2012 sẽ hoàn thành dự án”.

HĐQT, Giám đốc công ty đã có nhiều giải pháp trong việc huy động vốn cũng như vay vốn, đồng thời thúc đẩy tiến độ một cách khoa học khi đã có vốn, chính vì vậy dự án đã được nhà thầu bàn giao đưa vào vận hành đúng tiến độ từ ngày 1/7/2012. Đến nay dây chuyền đang hoạt động đạt công suất thiết kế, ổn định.

- Đối với việc xây dựng và triển khai phương án sử dụng cơ sở sản xuất ở Sài Sơn sao cho hiệu quả nhất. HĐQT và Ban Giám đốc đã quan tâm đến việc đổi mới nhằm tối ưu hóa cơ cấu tổ chức quản lý, hạn chế và cắt giảm chi phí của bộ máy, cụ thể bằng các quyết định của HĐQT về việc tách phòng Kế hoạch- Kỹ thuật – Thị trường thành phòng Kế hoạch kỹ thuật và phòng Tiêu thụ -Thị trường ; Sát nhập tổ Bóc vác thuộc phòng Tiêu thụ - Thị trường vào Phân xưởng Xi măng vv... Các phương án sử dụng căn bản khác chưa thực hiện được.

3- Báo cáo tài chính năm 2012:

- Năm 2012 Công ty đã thực hiện đầy đủ các biểu mẫu báo cáo, chế độ báo cáo theo quy định, thực hiện tốt chế độ chính sách về tài chính do Nhà nước ban hành, cập nhật đầu đủ theo chuẩn mực kết toán quy định.
- Mẫu biểu trong báo cáo được cập nhật trình bày rõ ràng trung thực dễ hiểu.
- Chứng từ sổ sách cập nhật, sắp xếp gọn gàng có hệ thống, đáp ứng cho yêu cầu kiểm tra, kiểm soát.
- Số liệu trong báo cáo rõ ràng, chính xác phản ánh trung thực khách quan đúng với thực tế của Công ty.
- Ban kiểm soát đã kiểm tra và nhất trí với số liệu do Giám đốc Công ty và Phòng kế toán đã trình bày trong báo cáo tài chính năm 2012 đã được cơ quan kiểm toán kiểm tra xác nhận.

Kết luận: Năm 2012 Công ty không hoàn thành một số mục tiêu do Đại hội đồng cổ đông đề ra như: Doanh thu, thu nhập, lợi nhuận, cổ tức.

- Các hoạt động đầu tư vào Công ty Cổ phần Xi măng và Xây dựng Sài Sơn II mới đi vào hoạt động từ tháng 7 năm 2012 hiệu quả chưa cao do tiêu thụ chậm. Năng suất thiết bị của Nhà máy Xi măng Nam Sơn chưa được phát huy đều đặn hiệu quả chưa cao.
- Tình hình tài chính Công ty gặp nhiều khó khăn, các bộ phận bán hàng trong Công ty cần mở rộng thị trường tiêu thụ đồng thời thu hồi nợ cũ để đảm bảo vốn cho sản xuất.

III- KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC

1- Hoạt động của Hội đồng quản trị

HĐQT đã thực hiện các quyền và nhiệm vụ quản lý Công ty theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. HĐQT thực hiện các chế độ họp và ban hành các Nghị quyết, Quyết định đầy đủ, đúng

theo Điều lệ và quy chế hoạt động của HĐQT. Năm 2012, HĐQT đã ban hành nghị quyết, quyết định tái cơ cấu bộ máy, nhân sự, đầu tư của công ty đúng quy định, cụ thể thông qua và ban hành 16 quyết định về việc thay đổi, bổ xung quy chế, thay đổi cơ cấu tổ chức, bổ xung thay đổi bộ tiêu chuẩn cơ sở, quyết định giải thể Chi nhánh Chương Mỹ vv....

Các thành viên HĐQT đều thể hiện sự sâu sát nhất quán trong việc triển khai các quyết định của công ty và làm việc chuyên tâm, nhiệt tình.

2- Hoạt động của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc luôn chấp hành chủ trương của Đảng và pháp luật của Nhà nước, thực hiện đúng các quy chế, quy định của Công ty.

Ban Giám đốc đã không ngừng đổi mới công tác quản lý, điều hành các hoạt động SXKD của Công ty, triển khai xây dựng lại và bổ xung mới các quy chế, quy định ở Công ty cũng như Nhà máy Xi măng Nam Sơn, phù hợp với tình hình thực tế của Công ty.

Ban Giám đốc không ngừng phấn đấu nâng cao chất lượng đội ngũ cán bộ quản lý của Công ty, quan tâm đến công tác đổi mới tái cấu trúc doanh nghiệp.

Trong công tác tài chính kế toán, hệ thống sổ sách biểu mẫu tương đối rõ ràng, hạch toán đúng chế độ quy định. Công tác kiểm kê định kỳ đầy đủ, hàng hóa và tài sản không mất mát, số lượng thực tế đúng với sổ sách báo cáo.

Tuy nhiên, công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh còn chưa hiệu quả thể hiện kết quả kinh doanh năm 2012 bị thua lỗ vì nguyên nhân khách quan và chủ quan. Nguyên nhân khách quan là do khó khăn chung của nền kinh tế, nguyên nhân chủ quan là do thiếu sự quyết liệt, năng động, sáng tạo trong công tác chỉ đạo điều hành và thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh của HĐQT, Ban Giám đốc và bộ máy quản lý Công ty.

3- Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban Giám đốc Công ty.

Ban kiểm soát đã có sự phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Giám đốc Công ty trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao, phối hợp trong kiểm tra giám sát. HĐQT, Giám đốc Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát, tham gia một số cuộc họp HĐQT, cuộc họp lãnh đạo khác, cung cấp đầy đủ các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty. Ban kiểm soát đã nắm bắt tốt các ý kiến đóng góp cũng như chỉ đạo của HĐQT, Giám đốc Công ty. Ban kiểm soát đã xem xét kết quả kiểm soát nội bộ, báo cáo kiểm toán và các ý kiến phản hồi. Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát đã được tham khảo ý kiến HĐQT trước khi trình Đại hội đồng cổ đông.

IV- ĐỀ XUẤT VÀ KIẾN NGHỊ

- Năm 2013 nhiệm vụ của Công ty rất nặng nề, sản xuất có lãi để bù đắp lỗ của năm 2012 và thực hiện thắng lợi nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Trong điều kiện giá nguyên vật liệu tăng, lãi xuất ngân hàng tăng ảnh hưởng rất lớn đến sản xuất chung của Công ty. Trong điều kiện suy thoái kinh tế toàn cầu hiện nay đề nghị Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty quan tâm hơn đến tổ chức sản xuất, tuyển dụng cán bộ, công nhân có trình độ chuyên môn cao quản lý giỏi vào các vị trí chủ chốt đồng thời có chính sách đãi ngộ thỏa đáng đối với người lao động có thành tích góp phần mang lại hiệu quả trong SX - KD.

- Tăng cường các biện pháp giảm giá thành, nâng cao năng suất chất lượng sản phẩm, chống lãng phí, tiết kiệm các chi phí nghiên cứu đưa các nguyên liệu thay thế có giá trị thấp vào sử dụng, đẩy mạnh công tác sáng kiến tiết kiệm từ đó quyết định giá bán hợp lý, nâng cao sức cạnh tranh với các sản phẩm cùng loại trên thị trường.

- Tăng cường công tác phân cấp, khoán chi phí, khoán giá thành, khoán tiêu thụ, khoán kinh doanh đối với các cá nhân tập thể gắn thu nhập với công việc được giao mức độ hoàn thành nhiệm vụ.

- Tăng cường công tác kiểm tra giám sát trong sản xuất để phát hiện những tồn tại để khắc phục và chấn chỉnh kịp thời, thưởng phạt nghiêm minh. Nâng cao hơn nữa tính quyết liệt, năng động, sáng tạo trong công tác chỉ đạo điều hành nhiệm vụ sản xuất kinh doanh, tích cực học tập trao dồi kinh nghiệm đưa dây chuyền Nhà máy xi măng Nam Sơn hoạt động vượt công suất thiết kế và có lãi trong năm 2013.

- Tập trung công tác quản trị tài chính để minh bạch, khách quan mọi mặt hoạt động của Công ty, phân tích đánh giá các nguyên nhân làm tăng giảm giá thành.

Trên đây là bản báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội cổ đông, xin ý kiến Đại hội.

Xin kính chúc các quý vị đại biểu mạnh khỏe, hạnh phúc !

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- HĐQT, GD;
- Lưu BKS, HC Cty.

**TM .BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

